

**UCHWAŁA NR XVII/100/2019
RADY GMINY GAWORZYCE
z dnia 19 grudnia 2019 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gaworzyce

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r, poz. 869, Dz. U z 2018 r. poz. 2245) Rada Gminy Gaworzyce uchwała co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2033 stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Gaworzyce do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 2.

2. W 2020 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gaworzyce upoważnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr III/16/2018 Rady Gminy Gaworzyce z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gaworzyce.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Edward Bialek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/100/2019
Rady Gminy Gaworzyce z dnia 19 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	18 445 507,33	14 810 661,65	2 816 217,00	14 915,83	4 001 741,00	5 360 311,28	2 617 476,54	1 189 216,10	3 634 845,68	62 992,84	3 571 852,84	
Wykonanie 2018	21 852 349,17	16 724 115,96	3 326 822,00	16 325,65	4 991 903,00	5 363 088,06	3 025 977,25	1 415 642,89	5 128 233,21	81 252,00	5 046 981,21	
Plan 3 kw. 2019	21 976 976,75	17 238 331,12	3 339 934,00	20 000,00	5 302 618,00	5 155 922,75	3 419 856,37	1 475 445,06	4 738 645,63	95 189,28	4 643 456,35	
Wykonanie 2019	23 332 182,39	18 350 897,76	3 339 934,00	20 000,00	5 306 212,00	6 448 433,06	3 236 318,70	1 409 884,06	4 981 284,63	17 759,28	4 963 525,35	
2020	20 334 768,00	19 021 768,00	3 404 106,00	30 000,00	5 229 767,00	7 232 066,00	3 125 829,00	1 544 328,00	1 313 000,00	298 000,00	1 015 000,00	
2021	19 879 883,53	19 529 883,53	3 472 188,12	30 600,00	5 334 362,34	7 304 386,66	3 388 346,41	1 575 214,56	350 000,00	100 000,00	250 000,00	
2022	19 766 481,14	19 716 481,14	3 541 631,88	31 212,00	5 441 049,59	7 450 474,39	3 252 113,28	1 606 718,85	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	20 160 809,04	20 110 809,04	3 612 464,52	31 836,24	5 549 870,58	7 599 483,88	3 317 153,82	1 638 853,23	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	20 580 554,13	20 530 554,13	3 684 713,81	50 000,00	5 660 867,99	7 751 473,56	3 383 498,77	1 671 630,29	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	20 991 165,20	20 941 165,20	3 758 408,09	51 000,00	5 774 085,35	7 906 503,03	3 451 168,73	1 705 062,90	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	21 409 988,27	21 359 988,27	3 833 576,25	52 020,00	5 889 567,06	8 064 633,09	3 520 191,87	1 739 164,16	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	21 837 187,26	21 787 187,26	3 910 247,77	53 060,40	6 007 358,40	8 225 925,75	3 590 594,94	1 773 947,44	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	22 272 930,28	22 222 930,28	3 988 452,73	54 121,61	6 127 505,57	8 390 444,27	3 662 406,10	1 809 426,39	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	22 717 389,19	22 667 389,19	4 068 221,78	55 204,04	6 250 055,68	8 558 253,15	3 735 654,53	1 845 614,92	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	23 170 736,98	23 120 736,98	4 149 586,22	56 308,12	6 375 056,79	8 729 418,22	3 810 367,63	1 882 527,21	50 000,00	50 000,00	0,00	

2031	23 633 151,79	23 583 151,79	4 232 577,94	57 434,28	6 502 557,93	8 904 006,58	3 886 575,05	1 920 177,76	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	24 104 815,92	24 054 815,92	4 317 239,50	58 582,97	6 632 609,09	9 082 086,71	3 964 297,65	1 958 581,31	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	24 585 910,92	24 535 910,92	4 403 574,09	59 754,63	6 765 261,27	9 263 728,45	4 043 592,48	1 997 752,94	50 000,00	50 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	22 812 338,56	13 683 143,86	5 093 574,59	0,00	0,00	139 134,81	0,00	0,00	9 129 194,70	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	20 942 474,89	14 267 465,21	5 513 783,10	0,00	0,00	214 939,20	0,00	0,00	6 675 009,68	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	23 652 824,85	15 463 301,95	6 089 327,46	0,00	0,00	235 017,89	0,00	0,00	8 189 522,90	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	25 008 030,49	16 804 103,59	6 117 664,43	0,00	0,00	235 017,89	0,00	0,00	8 203 926,90	8 203 926,90	10 000,00	
2020	21 641 268,00	18 470 250,82	6 857 719,20	0,00	0,00	225 573,00	0,00	150 373,00	3 171 017,18	3 171 017,18	0,00	
2021	20 040 102,00	18 240 102,00	6 865 519,00	0,00	0,00	267 520,00	0,00	146 248,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	
2022	18 718 057,04	18 368 057,04	6 934 174,19	0,00	0,00	243 123,00	0,00	136 723,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2023	19 050 809,04	18 650 809,04	7 003 515,93	0,00	0,00	194 827,00	0,00	119 827,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2024	19 420 554,13	18 832 907,13	7 073 551,09	0,00	0,00	156 526,00	0,00	94 526,00	587 647,00	587 647,00	0,00	
2025	19 831 165,20	18 816 826,20	7 144 286,60	0,00	0,00	116 000,00	0,00	70 500,00	1 014 339,00	1 014 339,00	0,00	
2026	20 149 988,27	18 766 781,27	7 215 729,47	0,00	0,00	78 796,00	0,00	47 696,00	1 383 207,00	1 383 207,00	0,00	
2027	20 477 187,26	18 749 200,26	7 287 886,76	0,00	0,00	48 132,00	0,00	23 132,00	1 727 987,00	1 727 987,00	0,00	
2028	21 172 930,28	19 058 692,28	7 360 765,63	0,00	0,00	22 215,00	0,00	5 215,00	2 114 238,00	2 114 238,00	0,00	
2029	21 947 389,19	18 560 079,19	7 434 373,29	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	3 387 310,00	3 387 310,00	0,00	
2030	22 401 539,98	18 754 182,98	7 508 717,02	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	3 647 357,00	3 647 357,00	0,00	
2031	23 633 151,79	19 718 613,79	7 583 804,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914 538,00	3 914 538,00	0,00	
2032	24 104 815,92	19 915 799,92	7 659 642,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 189 016,00	4 189 016,00	0,00	
2033	24 585 910,92	20 114 957,92	7 736 238,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 953,00	4 470 953,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-4 366 831,23	0,00	6 446 519,36	5 071 699,95	4 366 978,15	0,00	0,00	1 374 819,41	0,00
Wykonanie 2018	909 874,28	0,00	3 227 314,46	2 521 942,53	0,00	0,00	0,00	705 371,93	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 675 848,10	0,00	6 878 933,10	5 396 298,10	1 675 848,10	0,00	0,00	1 482 635,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 675 848,10	0,00	6 878 933,10	5 396 298,10	1 675 848,10	0,00	0,00	1 482 635,00	0,00
2020	-1 306 500,00	0,00	2 397 500,00	2 397 500,00	1 306 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-160 218,47	0,00	934 822,00	934 822,00	160 218,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 048 424,10	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	769 197,00	769 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 374 819,41	1 374 819,41	673 819,41	673 819,41	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 467,54	2 426 467,54	1 359 522,67	1 359 522,67	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 450,00	3 720 450,00	2 650 366,43	2 650 366,43	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 450,00	3 720 450,00	2 650 366,43	2 650 366,43	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	774 603,53	774 603,53	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 424,10	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	769 197,00	769 197,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	7 982 214,54	0,00	1 127 517,79	2 502 337,20	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	8 077 689,53	0,00	2 456 650,75	3 162 022,68	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	8 270 902,63	0,00	1 775 029,17	3 257 664,17	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 270 902,63	0,00	1 546 794,17	3 029 429,17	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 577 402,63	0,00	551 517,18	551 517,18	
2021	x	x	x	x	0,00	9 737 621,10	0,00	1 289 781,53	1 289 781,53	
2022	x	x	x	x	0,00	8 689 197,00	0,00	1 348 424,10	1 348 424,10	
2023	x	x	x	x	0,00	7 579 197,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	6 419 197,00	0,00	1 697 647,00	1 697 647,00	
2025	x	x	x	x	0,00	5 259 197,00	0,00	2 124 339,00	2 124 339,00	
2026	x	x	x	x	0,00	3 999 197,00	0,00	2 593 207,00	2 593 207,00	
2027	x	x	x	x	0,00	2 639 197,00	0,00	3 037 987,00	3 037 987,00	
2028	x	x	x	x	0,00	1 539 197,00	0,00	3 164 238,00	3 164 238,00	
2029	x	x	x	x	0,00	769 197,00	0,00	4 107 310,00	4 107 310,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 366 554,00	4 366 554,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 864 538,00	3 864 538,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 139 016,00	4 139 016,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 420 953,00	4 420 953,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	16,64%	15,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,97%	13,14%	x	x	x	x
2020	9,97%	6,59%	7,21%	16,81%	16,03%	TAK	TAK
2021	7,40%	12,74%	11,37%	15,01%	14,23%	TAK	TAK
2022	9,48%	12,98%	11,40%	11,35%	10,57%	TAK	TAK
2023	9,54%	13,23%	12,07%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2024	9,63%	14,51%	13,68%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2025	9,31%	17,19%	x	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2026	9,77%	20,10%	x	13,41%	13,17%	TAK	TAK
2027	10,27%	22,76%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2028	8,13%	23,04%	x	16,22%	16,22%	TAK	TAK
2029	5,60%	29,21%	x	17,69%	17,69%	TAK	TAK
2030	5,49%	30,44%	x	20,01%	20,01%	TAK	TAK
2031	0,05%	26,33%	x	22,46%	22,46%	TAK	TAK
2032	0,04%	27,64%	x	24,15%	24,15%	TAK	TAK
2033	0,02%	28,95%	x	25,65%	25,65%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	673 858,27	0,00	673 858,27	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 298 891,06	0,00	2 298 891,06	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 579 599,37	2 579 599,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 861 234,37	2 861 234,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	4 655 975,96	0,00	1 507 729,32	4 655 975,96	0,00	4 655 975,96	0,00	0,00	9 297,01	0,00
Wykonanie 2018	2 556 757,79	0,00	1 465 022,50	2 639 047,79	0,00	2 639 047,79	0,00	0,00	9 120,37	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 476 923,10	1 998 839,00	2 478 084,10	5 347 164,74	0,00	5 347 164,74	0,00	0,00	8 943,72	0,00
Wykonanie 2019	4 476 923,10	1 998 839,00	2 478 084,00	5 302 064,74	0,00	5 302 064,74	0,00	0,00	8 943,72	0,00
2020	500 000,00	500 000,00	250 000,00	2 326 499,67	0,00	2 326 499,67	0,00	0,00	8 767,08	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	250 000,00	1 652 548,04	0,00	1 652 548,04	0,00	0,00	8 590,44	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 413,79	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 237,15	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 060,51	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883,86	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 707,22	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 530,58	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 353,93	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 177,29	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,65	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 824,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 647,36	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 657,58	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 374 819,41	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 359 667,54	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	3 720 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	3 720 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	774 603,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	519 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/100/2019
Rady Gminy Gaworzycze z dnia 19 grudnia 2019 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 180 414,57	2 326 499,67	1 652 548,04	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 180 414,57	2 326 499,67	1 652 548,04	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 088 367,93	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 088 367,93	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa sali wiejskiej w Kłobuczynie -	Urząd Gminy	2015	2021	1 088 367,93	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 092 046,64	1 826 499,67	1 152 548,04	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 092 046,64	1 826 499,67	1 152 548,04	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej -	Urząd Gminy	2019	2021	3 677 915,92	1 818 117,17	1 152 548,04	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie i montaż poręczy na skateparku -	Urząd Gminy	2015	2020	396 161,60	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zakup trybun na boisko sportowe w Gaworzycach -	Urząd Gminy	2017	2020	17 969,12	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 979 047,71
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 979 047,71
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 047,71
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 047,71
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 665,21
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382,50
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gaworzyce

Uwagi ogólne:

Opracowując wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 – 2033 przyjęto poszczególne wartości w zakresie dochodów i wydatków na podstawie przewidywanego wykonania w 2019, przyjmując w poszczególnych latach wzrosty wartości, opierając się na przewidywanym wykonaniu w 2019 roku. W zakresie planowania wydatków uwzględniono ograniczenia formalno – prawne wynikające z artykułu 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r, poz. 869 ze zm.). Wydatki majątkowe zostały ujęte jako inwestycje kontynuowane, wyszczególnione w załączniku nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć” oraz tak zwane zadania roczne, których realizacja będzie wykazywana w rocznych załącznikach określających realizację zadań inwestycyjnych w trakcie roku budżetowego.

Przychody zostały oszacowane na podstawie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych uwzględniając środki unijne oraz wkład własny niezbędny do pozyskania środków unijnych.

Rozchody zostały zaplanowane jako:

a) spłaty rat kredytów i pożyczek wynikających z podpisanych umów,
Na podstawie wprowadzonych danych liczbowych określających w poszczególnych latach zakres realizowanych dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów zostały wyliczone wskaźniki spłaty zobowiązań.

Gmina Gaworzyce powierzając do realizacji gospodarkę odpadami dla Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach, zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r poz. 869 ze zm.) jest zobowiązana do wykazania zobowiązań związku, którego jest członkiem.

Załącznik Nr 1 WPF – zawiera oszacowane wartości w latach 2020 – 2033, które zostały przyjęte przy uwzględnieniu planowanego wykonania w 2019 roku.

Przyjęte w poszczególnych latach wartości uwzględniają następujące założenia w poszczególnych wartościach i tak:

I. W zakresie „Dochodów” przyjęto wartości uwzględniając w latach 2020 – 2033:

- a) dochody bieżące, w których wyodrębniono dochody:
 - z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - podatki i opłaty w tym: z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- b) dochody majątkowe w poszczególnych latach zostały oszacowane w następujących wysokościach:

1) w roku 2020 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 1.313.000,00 zł, w tym:

- a) ze sprzedaży majątku w wysokości 298.000,00 zł.
- b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.015.000,00 zł, w tym:
 - środki finansowe w kwocie 250.000,00 zł na zadanie „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
 - pomoc finansowa w formie dotacji celowej w kwocie 765.000,00 zł zgodnie z umową MGW/249/2019 z 29.11.2019 r. zawartą z Województwem Dolnośląskim na zadanie rekultywacyjne pn. „Kozłice XII droga

dojazdowa do gruntów rolnych niezrealizowana na terenie obrębu/wsi objętego PRFOW” wartość zadania – 765.000,00 zł.

2) w roku 2021 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 350.000,00 zł, w tym:

a) ze sprzedaży majątku w wysokości 100.000,00 zł.

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 250.000,00 zł, w tym:

- środki finansowe w kwocie 250.000,00 zł na zadanie „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (kontynuacja zadania).

W latach 2022 – 2033 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku.

II. W zakresie „Wydatków” przyjęto wartości uwzględniając w latach 2020 – 2033:

a) wydatki bieżące, w których wyodrębniono:

- wydatki na obsługę długu, uwzględniając odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,

- wydatki bieżące na wynagrodzenie i składki od nich naliczone,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,

b) wydatki majątkowe z podziałem na:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane, objęte limitem, o którym mowa w artykule 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, które wynikają również z załącznika Nr 2 – wykazu przedsięwzięć),

- nowe wydatki inwestycyjne.

Do wydatków inwestycyjnych – kontynuowanych wynikających z załącznika Nr 2 – Wykazu przedsięwzięć należy w poszczególnych latach wymienić:

1) Rok 2020 – łączne nakłady finansowe objęte limitem wynoszą: **2.326.499,67 zł**, w tym:

- wydatki związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2019 r, poz. 869 ze zm.), to:

1. „Przebudowa sali wiejskiej w Kłobuczynie” Limit wynosi 500.000,00 zł, źródła finansowania:

a. kredyt zaciągnięty na współfinansowanie zadania (wkład własny) – 250.000,00 zł,

b. dotacja w wysokości 250.000,00 zł zgodnie z zawartą umową z Samorządem Województwa Dolnośląskiego; umowa o przyznaniu pomocy Nr 00055-65170-UM0110087/18 z dnia 17.09.2019 r.

- wydatki majątkowe na zadania pozostałe **1.826.499,67 zł**, to:

1. zadanie „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej”, limit wynosi – 1.818.117,17 zł - źródła finansowania:

a. środki własne – 590.617,17 zł

b. pożyczka z WFOŚiGW – 1.227.500,00 zł – zgodnie z art. 90 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2019 r, poz. 869 ze zm.),

1. Wykonanie i montaż poręczy na skateparku – 3.382,50 zł (finansowanie z funduszu sołeckiego),

2. Zakup trybun na boisko sportowe w Gaworzycach – 5.000,00 zł (finansowanie z funduszu sołeckiego),

Wynik budżetu.

1. W roku 2020 występuje deficyt w wysokości 1.306.500,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek.

Przychody.

1. Przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w poszczególnych latach przedstawia tabela Nr 1.

Lp	Treść	Rok 2020	Rok 2021
1	2	3	4
Przychody ogółem:		2 397 500,00	934 822,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (sala wiejska Kłobuczyn)	250 000,00	250 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej)	1 227 500,00	684 822,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (kredyt na pokrycie deficytu)	920 000,00	

Wyjaśnienie do:

1. „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” – 250.000,00 zł przyjęte wartości są wartościami kosztorysowymi, na podstawie umowy Nr 00055-65170-UM0110087/18 z dnia 17.09.2019 w sprawie pomocy finansowej udzielonej ze środków UE.
2. Pożyczka z WFOŚiGW – „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej”.
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - kredyt na pokrycie deficytu.

Opracowując WPF na lata 2020 – 2033 wyodrębniono w poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu, w roku 2020 jest to kwota 225 573,00 zł natomiast kwota odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy (poz. 2.1.3.2 WPF) wynosi 150 373,00 zł.

W poz. 5 WPF wykazano rozchody budżetu i na 2020 rok jest to kwota 1.091.000,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia rozchody w latach 2020 – 2030.

Rozchody - Spłaty zaciągniętych kredytów od 2020 do 2030 roku.

Lp.	Określenie	BO																
		2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030					
1	Pożyczka WFOŚiGW 094/P/OW/LG/2016 – „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Dalków – etap II”	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00													
2	Pożyczka WFOŚiGW 291/P/PW/LG/2014 – „Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Dzików, zakup ciągnika i beczki asenizacyjnej, przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kłobuczyn”	360 000,00	360 000,00															
3	Pożyczka WFOŚiGW Nr 005/P/OW/LG/2013 UCR 12 5/2012 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i system wodociągowy w miejscowości Dalków – Gostyn I etap”	371 000,00	371 000,00															
4	Pożyczka WFOŚiGW "Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik, Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej" (zaciągnięcie lata: 2019 - 306.875,00; 2020-1.227.500,00; 2021-684.822,00)	306 875,00			100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	500 000,00	519 197,00	
Ogółem WFOŚiGW - pożyczki		1 637 875,00	931 000,00	200 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	500 000,00	519 197,00	0,00
5	Kredyt BS Gaworzyce- sfinansowanie planowanego deficytu w związku z real. zadania „ Budowa skateparku w m. Gaworzyce”	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00													
6	Kredyt BS Przemków - „Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań”	500 000,00	60 000,00	240 000,00	200 000,00													
Ogółem kredyty		600 000,00	110 000,00	290 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7	Kredyt BPS Legnica - „Budowa przedszkola w Gaworzycach”- wkład własny	3 120 000,00	50 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	410 000,00	460 000,00	560 000,00	660 000,00	660 000,00			
8	Kredyt BGK „Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna – środki wł.	1 024 603,53	0,00	124 603,53	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00						
9	Kredyt BPS „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzechowicach” – wkład wł.	1 888 424,10	0,00	88 424,10	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00		
		6 033 027,63	50 000,00	284 603,53	548 424,10	1 010 000,00	1 060 000,00	1 060 000,00	860 000,00	960 000,00	960 000,00	300 000,00	0,00	0,00
	Ogółem kredyty	6 633 027,63	160 000,00	574 603,53	748 424,10	1 010 000,00	1 060 000,00	1 060 000,00	860 000,00	960 000,00	960 000,00	300 000,00	0,00	0,00
	Ogółem kredyty i pożyczki	8 270 902,63	1 091 000,00	774 603,53	1 048 424,10	1 110 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00	1 060 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00	600 000,00	500 000,00	519 197,00

Zgodnie z Art. 243 ust. 3a w WPF przyjęto wyłączenia odsetek od kredytów zaciągniętych w związku z umowami zawartymi na realizację programów ze środków, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 2. Gmina Gaworzyce posiada 3 umowy kredytowe zawarte w związku z realizacją zadań z dofinansowaniem ze środków unijnych, między innymi:

1. Zadanie pn. „Budowa przedszkola w Gaworzycach” ogólny koszt inwestycji to 4.663.728,19 zł kredyt na to zadanie został zaciągnięty w wysokości 4.638.233,95 zł w Banku Spółdzielczym w Legnicy na kwotę 4.638.233,95 zł zgodnie z umową 2708054/56/JST/POZ/17 z dnia 6 czerwca 2017 roku. Oprocentowanie kredytu na moment podpisania umowy wynosiło 1,73% - WIBOR 3 M oraz marża banku w wysokości 0,97 pp, ogółem 2,7%. Gmina w trakcie realizacji inwestycji otrzymywała zwiększenia dofinansowania ze środków UE i ostatecznie otrzymała kwotę w wysokości 2.446.050,20 zł. Zaciągnięty kredyt spłacono w wysokości 1.506.642,95 zł oraz w roku 2019 rozpoczęto spłatę rat zgodnie z umową z bankiem. Na dzień 1 stycznia 2020 r. pozostała kwota do spłaty to 3.120.000,00 zł płatna w latach:

- 1) 2020 – kwota 50.000,00 zł; odsetki ok. 82.586,00 zł,
- 2) 2021 – kwota 160.000,00 zł; odsetki ok. 80.156,00 zł,
- 3) 2022 – kwota 160.000,00 zł; odsetki ok. 75.895,00 zł,
- 4) 2023 – kwota 410.000,00 zł; odsetki ok. 69.138,00 zł,
- 5) 2024 – kwota 460.000,00 zł; odsetki ok. 57.721,00 zł,
- 6) 2025 – kwota 560.000,00 zł; odsetki ok. 44.472,00 zł,
- 7) 2026 – kwota 660.000,00 zł; odsetki ok. 28.561,00 zł,
- 8) 2027 – kwota 660.000,00 zł; odsetki ok. 10.985,00 zł.

Odsetki dotyczące spłaty kwoty 3.120.000,00 zł będą oscylowały w granicy 449.514,00 zł, lata spłaty 2020 – 2027.

2. Zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna” ogólny koszt inwestycji to kwota 2.504.780,46 zł kredyt na to zadanie został zaciągnięty w wysokości 2.490.042,53 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego zgodnie z umową Nr 18/0728 z dnia 21 lutego 2018 roku. Oprocentowanie kredytu na moment podpisania umowy wynosiło 1,72% - WIBOR 3M oraz marża banku w wysokości 0,62 pp, ogółem 2,34%. Gmina na to zadanie otrzymała dofinansowanie w wysokości 1.465.022,40 zł. Zaciągnięty kredyt spłacono w kwocie 1.465.439,00 zł. Na dzień 1 stycznia 2020 roku pozostała kwota do spłaty to 1.024.603,53 zł płatna w latach:

- 1) 2020 – kwota 0,00 zł; odsetki ok. 23.976,00 zł
- 2) 2021 – kwota 124.603,53 zł; odsetki ok. 22.281,00 zł,
- 3) 2022 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 17.598,00 zł,
- 4) 2023 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 10.674,00 zł,
- 5) 2024 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 3.750,00 zł.

Odsetki dotyczące spłaty kwoty 1.024.603,53 zł będą oscylowały w granicy 78.279,00 zł, lata spłaty 2020-2024.

3. Zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierchowicach” ogólny koszt inwestycji to 4.442.418,57 zł planowano zaciągnąć kredyt na to zadanie w wysokości 4.388.423,10 ostatecznie kredyt na to zadanie został zaciągnięty w wysokości 3.606.788,10 zł w Banku Spółdzielczym w Legnicy zgodnie z umową 2708054/92/JST/POZ/18 z dnia 29 sierpnia 2018 roku. Oprocentowanie kredytu na moment podpisania umowy wynosiło 1,70% - WIBOR 3M oraz marża 0,62 pp, ogółem 2,32%. Gmina ostatecznie otrzymała dofinansowanie ze środków UE w wysokości 1.998.839,00 zł. Zaciągnięty kredyt spłacono w kwocie 1.718.364,00 zł. Na dzień 1 stycznia 2020 r. pozostała kwota do spłaty to 1.888.424,10 zł, płatna w latach:

- 1) 2020 – kwota 0,00 zł; odsetki ok. 43.811,00 zł;
- 2) 2021 – kwota 0,00 zł; odsetki ok. 43.811,00 zł,
- 3) 2022 – kwota 88.424,10 zł; odsetki ok. 43.230,00 zł,
- 4) 2023 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 40.015,00 zł,
- 5) 2024 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 33.055,00 zł,
- 6) 2025 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 26.028,00 zł,
- 7) 2026 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 19.135,00 zł,
- 8) 2027 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 12.147,00 zł,

9) 2028 – kwota 300.000,00 zł; odsetki ok. 5.215,00 zł.

Odsetki dotyczące spłaty kwoty 1.888.424,10 zł będą oscylowały w granicy 266.447,00 zł lata spłaty 2020-2028.

Poniższe tabele przedstawiają:

Zestawienie odsetek ogółem wg spłaty z podziałem na zadania

Nazwa zadania/ lata kredytu	Kredyt BPS Legnica - „Budowa przedszkola w Gaworzycach” (WIBOR 3M-1,73 % +0,97% = 2,7%)	Kredyt BGK „Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna ” (WIBOR 3M-1,72%+ 0,62%= 2,34%	Kredyt BPS „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w Wierzchowicach” – (WIBOR 3 M -1,7% + 0,62% = 2,32%)	Razem odsetki w latach 2020/2028 podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
2020	82 586,00	23 976,00	43 811,00	150 373,00
2021	80 156,00	22 281,00	43 811,00	146 248,00
2022	75 895,00	17 598,00	43 230,00	136 723,00
2023	69 138,00	10 674,00	40 015,00	119 827,00
2024	57 721,00	3 750,00	33 055,00	94 526,00
2025	44 472,00	0,00	26 028,00	70 500,00
2026	28 561,00	0,00	19 135,00	47 696,00
2027	10 985,00	0,00	12 147,00	23 132,00
2028	0,00	0,00	5 215,00	5 215,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem odsetki - zadanie:	449 514,00	78 279,00	266 447,00	794 240,00

Wydatki majątkowe

Lp	Nazwa zadania	Wydatki UE	Wkład własny	Ogólny koszt inwestycji w tym:
1	„Budowa przedszkola w Gaworzycach”	1 507 729,32	3 155 998,87	4 663 728,19
2	„Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna”	1 465 022,40	1 039 758,06	2 504 780,46
3	„Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w Wierzchowicach”	1 998 839,00	2 443 579,57	4 442 418,57

Dochody majątkowe / otrzymane dofinansowanie UE do zadań

Lp	Nazwa zadania	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Dochody UE ogółem
1	„Budowa przedszkola w Gaworzycach”	673 858,27	1 772 191,93		2 446 050,20
2	„Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna	0,00	526 699,13	938 323,27	1 465 022,40
3	„Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w Wierzchowicach”	0,00	0,00	1 998 839,00	1 998 839,00

% finansowania zadania ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2

Lp	Nazwa zadania	Wydatki na inwestycje	Dochody UE	% Dochodów do wydatków ogółem
1	„Budowa przedszkola w Gaworzycach”	4 663 728,19	2 446 050,20	52,45
2	„Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna	2 504 780,46	1 465 022,40	58,49
3	„Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach”	4 442 418,57	1 998 839,00	44,99

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 uofp

Kwota długu przedstawiona w tabeli jest wynikiem działania: Dług z poprzedniego roku + przychody pochodzące z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek - rozchody uwzględniające spłatę zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek .

Określenie	Dług BO w danym roku	Przychody	Rozchody	Dług na koniec danego roku
2020	8 270 902,63	2 397 500,00	1 091 000,00	9 577 402,63
2021	9 577 402,63	934 822,00	774 603,53	9 737 621,10
2022	9 737 621,10	0	1 048 424,10	8 689 197,00
2023	8 689 197,00	0	1 110 000,00	7 579 197,00
2024	7 579 197,00	0	1 160 000,00	6 419 197,00
2025	6 419 197,00	0	1 160 000,00	5 259 197,00
2026	5 259 197,00	0	1 260 000,00	3 999 197,00
2027	3 999 197,00	0	1 360 000,00	2 639 197,00
2028	2 639 197,00	0	1 100 000,00	1 539 197,00
2029	1 539 197,00	0	770 000,00	769 197,00
2030	769 197,00	0	769 197,00	0,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań

W całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową wskaźnik spłaty zobowiązań jest spełniony, czyli zachowane są relacje określone w poz. 8.4 oraz 8.4.1 wieloletniej prognozy finansowej.

Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r .poz. 869), Gmina Gaworzycy zobowiązana jest do wykazania zobowiązań Związku Gmin Zagłębia Miedziowego, którego jest członkiem.

W WPF uwzględniono zobowiązania Związku Gmin Zagłębia Miedziowego wynikające z zaciągniętej pożyczki WFOŚiGW na realizację zadania pn.” Nowy system gospodarki odpadami na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego – budowa infrastruktury odpadów.”

Zobowiązania Związku występują w latach 2013- 2033.

Przypadające na Gminę Gaworzycy zobowiązania ujęte w załączniku Nr 1 dotyczą lat 2017 – 2033 i wynoszą ogółem 131.212,54 zł.

Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) wykazano w pozycji 10.4 Wieloletniej Prognozy Finansowej – Załącznik Nr 1.

Gmina Gaworzycy zachowuje relacje określone w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.